

Edsele Såg AB

Revisionsrapport

Uppföljande revision 2

Grundläggande revisionsdata

Kundadress: Edsele Såg AB Ramneå 118 880 41 Edsele	Certifikatsnummer: 1701415, 1701425
	Revisionskriterium: PEFC SWE 001:3 + SWE 002:3 + PEFC ST 2002:2013
	Revisionsdatum: 2017-02-27+28
Revisionsaktivitet	<input type="checkbox"/> Certifieringsrevision steg I <input type="checkbox"/> Steg II <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> Uppföljande revision Nr: MS-2 <input type="checkbox"/> Omcertifiering <input type="checkbox"/> Ändrat scope (omfattning) <input type="checkbox"/> Särskild revision, ange vad: <input type="checkbox"/> Annat <input type="checkbox"/> Dokumentgranskning ingår
Revisor/er	
Revisionsledare	Jörgen Hedeås
Observatör	Lina Westman
Revisor(er)	
	Revisionsdag(ar): 2
	Revisionsdag(ar): 2
	Revisionsdag(ar):

Omfattning (scope) av certifieringen (Om tillämpligt ange omfattning för varje plats och standard)

PEFC ST 2002:2013 (1701425)

SV: Spårbarhetscertifikat för inköp av rundvirke samt produktion och försäljning av sågade trävaror, förädlade trävaror, cellulosaflis och energiflis enligt volymkreditmetoden

Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk (1701415)

SV: Skogsbrukscertifikat för planering, genomförande och uppföljning av skogsbruksverksamhet.

Övergripande resultat:

Denna uppföljande revision har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. Revisionen omfattade så väl dokumentationsgranskning, som personintervjuer, rundvandring i produktionslinjen och fältbesök i skogen. Skogsbruksåtgärder som utförts i företagets regi bedömdes genom fältrevisioner i 3 olika objekt.

	Revisionsledarens rekommendation
<input type="checkbox"/>	<p>Ingen åtgärd krävs</p> <p>Ledningssystemet uppfyller kraven helt (inga avvikelser)</p>
<input checked="" type="checkbox"/>	<p>Åtgärd krävs</p> <p>Ledningssystemet bedöms vara tillräckligt infört trots att mindre avvikelse(r) kunnat konstateras</p>
<input type="checkbox"/>	<p>Omedelbar åtgärd krävs</p> <p>Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt infört beroende på att stor(a) avvikelse(r) konstaterats</p>

Sammanfattning

Styrkor	<i>Stor kunskap och erfarenhet inom företaget. Engagerade medarbetare med bred kunskap.</i>
Svagheter	<i>Bristande kunskap om ledningssystemet för PEFC.</i>
Möjligheter	<i>Anpassa ledningssystemet på ett bättre sätt till företagets verksamhet.</i>
Hot	<i>Om kompetenser och erfarenheter hos nyckelpersoner går förlorade.</i>

Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljer

Stor(a) avvikelse(r) utfärdad(e):	<u>0</u>
Mindre avvikelse(r) utfärdad(e):	4

Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision

Korrigerande åtgärder som initierades vid förra revisionen är införda och effektiva. Avvikelsen är stängd. Inga ytterligare åtgärder behövs.

Bedömning av scope

Revisorns bedömning är att certifieringens definierade scope är lämpligt och korrekt för företagets verksamhet.

Ansvar och organisation

Certifieringen omfattar skogsbruksverksamhet samt spårbarhet med volymkontroll i inköp, produktion och försäljning. Produktionsprocesserna vid anläggningen i Edsele omfattar såglinje, hyvleri, justering, sortering och torkning. En viss volym tryckimpregneras hos en underleverantör och målning sker hos en annan underleverantör. Volymkontroll av certifierade varor sker genom volymkreditmetoden.

Ansvar för respektive process finns specificerat i ledningssystemet ”C Ansvar och befogenheter”). Inga förändringar har skett sedan föregående år. Skogsbruksverksamheten sköts av en inköpare.

Företaget är nu även ombud för Skogscertifiering Prosilva och har tecknat ett certifieringsavtal med en skogsägare.

Ledningssystem & ledning

Ledningssystemet behöver uppdateras inför omcertifieringen kommande år. Företagsledningen kände inte till ett antal rutiner i ledningssystemet. Avvik 3 Exempelvis verktyget för lagbevakning, rutinerna för ledningens genomgång och intern revision, råvarupolicyn och hantering av eventuellt kontroversiellt virke. Protokoll från ledningens genomgång 2017-02-27 granskades under revisionen. Företaget marknadsför ej sin certifiering annat än på hemsidan, där PEFC-logotype med korrekt logolicensnummer finns intill företagets utställda PEFC certifikat. Uppdatering av aktuella lagkrav sker genom abonnemang på aktuella facktidskrifter. Verktyget för lagbevakning som företaget har tillgång till har ej använts under senare tid. Inga interna avvikelser eller externa klagomål har registrerats under det senaste året.

Spårbarhet & undvikande av kontroversiella källor

Företaget köper in all råvara direkt från skogsägare inom ett område maximalt 13 mil från sågen. Företaget bedöms ha ett inarbetat system för spårbarhet som motsvarar de flesta kraven i spårbarhetsstandard. Registerutdrag över samtliga leverantörer med respektive virkesordernummer kunde uppvisas under revisionen, både avseende leveransvirke och egna avverkningsuppdrag. Företaget har nyligen hanterat sitt första objekt med certifierade volymer. Fakturering av certifierat virke har ej skett hittills. Granskning utfördes att kunskap finns att hantera detta i fakturering och kreditkonto. Företaget kommunicerar på rätt sätt sina fakturor att allt material är PEFC Controlled Sources. Fakturorna 3005124, 3005412, 3005122, 3005467 granskades med korrekt resultat.

Genom intervju med ansvarig för köpverksamheten bedöms personalen ha kännedom om vad kontroversiella källor innebär och vad som krävs för att undvika dessa. Köpverksamheten har allt nödvändigt digitalt kartstöd till hands i sin verksamhet och kunde redogöra för utsökning av samtliga tänkbara kontroversiella källor.

Virkeskontrakt för den aktuella leveransen från Bergfors Lantbruk kunde ej påvisas. Upplags- och avverkningsplats fanns ej dokumenterad för leveransvirket. (Avvik 1) Det saknas rutin för hantering av kontroversiellt virke. Råvarupolicyn innefattar ej Edsele Sågs åtagande. (Avvik 3)

Volymkontroll & fakturahantering

Än så länge har inte volymkreditkontot använts då inga certifierade volymer köpts. Men företaget kunde uppvisa tillgång till ett volymkreditkonto ("Q: PEFC Kreditsystem") som bedöms motsvara alla standardkrav. Köpansvarig bedöms väl medveten om kraven kring att kunna verifiera giltig certifieringsstatus hos leverantör för att kunna plocka in volymerna som certifierade.

Företaget har upprättat en fakturamall där samtliga utgående fakturor kommunicerar PEFC

Controlled Sources med korrekt certifikatsnummer. Faktureringsansvarig kunde även uppvisa gällande rutin kring hur anspråk kommer att anges den dag då certifierade volymer kan komma att säljas.

Uppföljning & system för internrevision

Dokumentation saknas från den genomförda interna revisionen. (Avvik 4)
Internrevisionen utförs av extern konsult med bedömt god PEFC-kompetens.

Företaget har mycket god kontroll över utfall i industriprocesserna och uppdaterar kontinuerligt sågutbytet.

Fältbedömningar av skogsbruksverksamheten & Iakttagelser i produktionsanläggning

I fält besöktes 3 st trakter som föryngringsavverkats ID 3387, 3386 och 3379.

I samband med dessa fältbesök intervjuades köparen/traktplaneraren samt granskades även tillhörande traktdirektiv, vilka kunde konstateras motsvara kraven och utgöra gott underlag för aktuell skogsbruksåtgärd.

I två av objekten noterades en hög ambitionsnivå i utförda åtgärder, exempelvis undvikande av körskador. I ett av objekten var det stor brist på antal naturvärdesträd och bristande hänsyn till bäck/fuktdrag. (Avvik 2)

Förbättringsmöjlighet: Återrapportering från entreprenör och egen uppföljning av utförda skogsbruksåtgärder behöver fortfarande systematiseras bättre.

Förbättringsmöjlighet: I några traktdirektiv noterades att larmkoordinat ej placerats intill farbar väg. Detta kräver en aktiv handling i Timmerwebben.

Förbättringsmöjlighet: Koordinaterna för virkesupplägg för leveransvirke behöver dokumenteras.

Förbättringsmöjlighet: Dokumentera ”interna revisioner” hos legoförädlare.

Föregående års avvikelser

Föregående år noterades en extern avvikelse kring uppföljningar i skogsbruksverksamheten (BJN 1 2016). Korrigerande åtgärd till denna pågår för närvarande och följs upp ytterligare vid nästa revision.

Bekräftelse av genomförd revision

Härmed bekräftas att revisionen genomförts av Intertek Certification AB, Box 1103, 164 22 Kista	
Revisionsledarens namn samt e-mail	Jörgen Hedeås jorgen.hedeas@intertek.com
Företagets representants namn samt e-mail	Sören Gejbo, soeren@edselesag.se
Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till :	Mars 2018